

Extrait du rapport financier 2013

Exercice terminé le 31 décembre

Nom : L'Assomption

Code géographique : 60028

Type d'organisme municipal : Municipalité locale

*Affaires municipales,
Régions et Occupation
du territoire*

Québec 

**RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES
RÉSULTATS DÉTAILLÉS
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2013**

		Budget 2013		Réalizations 2013		Total	Réalizations 2012
		Sans ventilation de l'amortissement	Sans ventilation de l'amortissement	Ventilation de l'amortissement			
Revenus							
Fonctionnement							
Taxes	1	25 511 790	27 433 549			27 433 549	25 514 681
Compensations tenant lieu de taxes	2	1 453 240	1 337 823			1 337 823	1 389 734
Quotes-parts	3						
Transferts	4	2 044 100	1 365 911			1 365 911	1 331 495
Services rendus	5	1 789 490	2 154 544			2 154 544	1 964 911
Imposition de droits	6	1 217 650	1 730 081			1 730 081	1 500 405
Amendes et pénalités	7	1 269 930	1 318 699			1 318 699	1 389 036
Intérêts	8	310 600	415 777			415 777	278 660
Autres revenus	9	74 550	1 500 237			1 500 237	(76 335)
	10	33 671 350	37 256 621			37 256 621	33 292 587
Investissement							
Taxes	11						
Quotes-parts	12						
Transferts	13		4 592 297			4 592 297	3 069 250
Autres revenus							
Contributions des promoteurs	14		1 146 253			1 146 253	1 408 371
Autres	15						
Quote-part dans les résultats nets d'entreprises municipales	16						
	17		5 738 550			5 738 550	4 477 621
	18	33 671 350	42 995 171			42 995 171	37 770 208
Charges							
Administration générale	19	5 797 850	5 629 255	557 857		6 187 112	5 858 473
Sécurité publique	20	6 596 850	6 849 368	877 983		7 727 351	7 610 959
Transport	21	5 060 610	5 241 835	5 703 305		10 945 140	6 671 524
Hygiène du milieu	22	5 509 240	5 323 536	1 038 308		6 361 844	5 720 035
Santé et bien-être	23	163 110	151 792			151 792	154 666
Aménagement, urbanisme et développement	24	1 174 960	1 009 162	302 804		1 311 966	827 217
Loisirs et culture	25	4 411 610	3 993 304	1 516 835		5 510 139	4 194 798
Réseau d'électricité	26						
Frais de financement	27	1 797 260	1 672 035			1 672 035	1 487 289
Amortissement des immobilisations	28	3 335 500	9 997 092	(9 997 092)			
	29	33 846 990	39 867 379			39 867 379	32 524 961
Excédent (déficit) de l'exercice	30	(175 640)	3 127 792			3 127 792	5 245 247

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE FONCTIONNEMENT À DES FINS FISCALES
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2013

		2013		2012
		Budget	Réalizations	Réalizations
Excédent (déficit) de l'exercice	1	(175 640)	3 127 792	5 245 247
Moins: revenus d'investissement	2 ()	5 738 550) (4 477 621)
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice avant conciliation à des fins fiscales	3	(175 640)	(2 610 758)	767 626
CONCILIATION À DES FINS FISCALES				
<i>Ajouter (déduire)</i>				
Immobilisations				
Amortissement	4	3 335 500	9 997 092	3 804 650
Produit de cession	5		1 350 683	34 649
(Gain) perte sur cession	6		(1 167 155)	302 917
Réduction de valeur / Reclassement	7			
	8	3 335 500	10 180 620	4 142 216
Propriétés destinées à la revente				
Coût des propriétés vendues	9			
Réduction de valeur / Reclassement	10			
	11			
Prêts, placements à long terme à titre d'investissement et participations dans des entreprises municipales				
Remboursement ou produit de cession	12			
(Gain) perte sur remboursement ou sur cession	13			
Provision pour moins-value / Réduction de valeur	14			
	15			
Financement				
Financement à long terme des activités de fonctionnement	16			
Remboursement de la dette à long terme	17 (3 714 550) (3 780 241) (2 500 136)
	18	(3 714 550)	(3 780 241)	(2 500 136)
Affectations				
Activités d'investissement	19 ()	(149 878)) (263 306)
Excédent (déficit) accumulé				
Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté	20	1 004 690		
Excédent de fonctionnement affecté	21		1 125 910	1 290 180
Réserves financières et fonds réservés	22	(450 000)	(371 664)	(445 966)
Dépenses constatées à taxer ou à pourvoir	23			
Investissement net dans les immobilisations et autres actifs	24			(19 689)
	25	554 690	904 124	561 219
	26	175 640	7 304 503	2 203 299
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales	27		4 693 745	2 970 925

Analyses complémentaires...

**Ne faisant pas partie intégrante du rapport
financier**



Ville de L'Assomption
Excédents de fonctionnement et réserves financières
Au 31 décembre

	2013	2012	2011	2010	2009
Excédent de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales (selon le rapport financier audité)	4 693 745 \$	2 970 925 \$	2 793 349 \$	4 153 669 \$	2 150 107 \$
Moins éléments ne provenant pas des activités de fonctionnement courantes					
Dispositions d'actifs / indemnités d'assurances	1 350 683 \$	34 649 \$	292 980 \$	1 247 579 \$	228 221 \$
Affectation de l'excédent de fonctionnement pour fins d'équilibre du budget	<u>1 004 690 \$</u>	<u>1 004 180 \$</u>	<u>936 740 \$</u>	<u>784 434 \$</u>	<u>902 900 \$</u>
	<u>2 355 373 \$</u>	<u>1 038 829 \$</u>	<u>1 229 720 \$</u>	<u>2 032 013 \$</u>	<u>1 131 121 \$</u>
Excédent provenant des activités de fonctionnement courantes de la Ville	<u>2 338 372 \$</u>	<u>1 932 096 \$</u>	<u>1 563 629 \$</u>	<u>2 121 656 \$</u>	<u>1 018 986 \$</u>
Budget de fonctionnement	<u>33 671 350 \$</u>	<u>31 764 400 \$</u>	<u>29 747 030 \$</u>	<u>28 542 073 \$</u>	<u>26 692 600 \$</u>
Pourcentage de l'excédent par rapport au budget de fonctionnement	6.9%	6.1%	5.3%	7.4%	3.8%
Principaux écarts favorables expliquant l'excédent de fonctionnement de l'exercice					
Croissance de l'assiette fiscale	578 824 \$	676 716 \$	1 044 936 \$		
Fourniture de l'eau	574 786 \$	37 977 \$	(62 803 \$)		
Redevances d'enfouissement	520 163 \$	465 937 \$	208 608 \$		
Droits de mutation	483 500 \$	349 585 \$	90 357 \$		
Amendes et pénalités	48 769 \$	222 506 \$	479 109 \$		
Total des écarts favorables (défavorables) de tous les autres postes	<u>132 330 \$</u>	<u>179 375 \$</u>	<u>(196 578 \$)</u>		
	<u>2 338 372 \$</u>	<u>1 932 096 \$</u>	<u>1 563 629 \$</u>		



Ville de L'Assomption
Excédents de fonctionnement et réserves financières
Au 31 décembre

	2013	2012	2011	2010	2009
Excédent de fonctionnement accumulé à la clôture					
Excédent non affecté (note)					
Indemnité d'assurances cumulée - incendie caserne	1 547 804 \$	1 547 804 \$	1 547 804 \$	1 283 145 \$	
Solde résiduel	3 977 399 \$	2 922 998 \$	3 778 345 \$	4 310 178 \$	3 761 899 \$
	<u>5 525 203 \$</u>	<u>4 470 802 \$</u>	<u>5 326 149 \$</u>	<u>5 593 323 \$</u>	<u>3 761 899 \$</u>
Excédent affecté, réserves financières et fonds réservés					
Affectation pour fin d'équilibre du budget de l'exercice suivant	1 320 350 \$	1 004 690 \$	1 004 180 \$	936 740 \$	784 434 \$
Affectations pour des projets spécifiques					
Propriété boul. Ange-Gardien Nord	500 000 \$	1 000 000 \$			
Total de tous les autres projets	656 376 \$	216 379 \$	599 549 \$	105 560 \$	304 888 \$
Réserve pour vidanges des boues des étangs aérés	340 000 \$	290 000 \$	240 000 \$	190 000 \$	
Solde du fonds de roulement	513 505 \$	330 020 \$	18 154 \$	43 498 \$	491 654 \$
Solde du fonds réservé pour parcs et terrains de jeux	213 503 \$	170 250 \$	140 440 \$	113 974 \$	97 612 \$
Soldes disponibles des règlements d'emprunt fermés	633 454 \$	124 243 \$	124 243 \$	124 243 \$	124 243 \$
Autres	10 041 \$	11 505 \$	8 927 \$	6 532 \$	4 674 \$
	<u>4 187 229 \$</u>	<u>3 147 087 \$</u>	<u>2 135 493 \$</u>	<u>1 520 547 \$</u>	<u>1 807 505 \$</u>
Grand total	<u>9 712 432 \$</u>	<u>7 617 889 \$</u>	<u>7 461 642 \$</u>	<u>7 113 870 \$</u>	<u>5 569 404 \$</u>

Note

L'excédent non affecté, comme son nom l'indique, est à la libre disposition du conseil pour financer les dépenses de son choix.

Service de la trésorerie
3 juin 2014



Ville de L'Assomption
Analyse de la dette à long terme
Au 31 décembre

	2013	2012	2011	2010	2009
À LA CHARGE DE L'ENSEMBLE DE LA VILLE					
Financement permanent	24 573 267 \$	23 116 744 \$	20 623 555 \$	18 831 810 \$	20 541 594 \$
Investissements en attente de financement permanent	2 153 650 \$	3 338 100 \$	5 654 671 \$	5 246 856 \$	4 019 879 \$
Endettement net à long terme	26 726 917 \$	26 454 844 \$	26 278 226 \$	24 078 666 \$	24 561 473 \$
À LA CHARGE DE SECTEURS DE LA VILLE					
Financement permanent	21 823 391 \$	21 169 540 \$	16 589 081 \$	15 149 564 \$	16 035 216 \$
Investissements en attente de financement permanent	9 396 174 \$	9 794 776 \$	11 007 994 \$	11 515 589 \$	5 568 953 \$
Endettement net à long terme	31 219 565 \$	30 964 316 \$	27 597 075 \$	26 665 153 \$	21 604 169 \$
À LA CHARGE DE TIERS (gouvernements ou autres partenaires)					
Financement permanent	4 511 218 \$	4 802 438 \$	3 865 986 \$	4 316 291 \$	3 920 197 \$
Investissements en attente de financement permanent	182 181 \$	1 854 070 \$	4 931 452 \$	5 207 223 \$	194 320 \$
Endettement net à long terme	4 693 399 \$	6 656 508 \$	8 797 438 \$	9 523 514 \$	4 114 517 \$
Total de l'endettement net à long terme - ensemble et secteurs	57 946 482 \$	57 419 160 \$	53 875 301 \$	50 743 819 \$	46 165 642 \$
Total de l'endettement net à long terme	62 639 881 \$	64 075 668 \$	62 672 739 \$	60 267 333 \$	50 280 159 \$
Population					
Population (source: MAMOT)	20 781	19 875	19 366	18 982	17 571
Dette per capita					
À l'ensemble	1 286 \$	1 331 \$	1 357 \$	1 268 \$	1 398 \$
Aux secteurs	1 502 \$	1 558 \$	1 425 \$	1 405 \$	1 230 \$
Richesse foncière					
Évaluation foncière uniformisée (source: MAMOT)	1 885 425 329 \$	1 792 617 227 \$	1 631 043 656 \$	1 517 222 466 \$	1 349 541 916 \$
Dette en pourcentage de la richesse foncière uniformisée					
À l'ensemble	1.4%	1.5%	1.6%	1.6%	1.8%
Aux secteurs	1.7%	1.7%	1.7%	1.8%	1.6%